



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
Dirección General de Contabilidad Pública

**EMPRESA NO FINANCIERA**

**ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de Diciembre de los años 2019 y 2018

(En Soles)

**EF-1**

	Nota	31.12.2019	31.12.2018
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	15,126,030	30,949,685
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	2,994,705	3,151,606
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5	282,597	294,319
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	6	398,352	328,986
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantendidos para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias			
Gastos Pagados por Anticipado			
Otros Activos	7	10,666,346	8,894,195
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>29,468,030</b>	<b>43,618,791</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Mobiliarias(Neto)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	8	65,164,815	56,958,673
Activos Intangibles (Neto)	9	408,685	438,280
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>65,573,500</b>	<b>57,396,953</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>95,041,530</b>	<b>101,015,744</b>
Cuentas de Orden	19	96,125,974	97,254,716
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Sobregiros Bancarios			
Obligaciones Financieras			
Cuentas por Pagar Comerciales	10	821,606	6,461,749
Otras Cuentas por Pagar	11	3,207,223	3,816,221
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Provisiones	12		679,702
Pasivos Mantendidos para la Venta			
Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Beneficios a los Empleados	13	115,246	125,892
Otros Pasivos			
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>4,144,075</b>	<b>11,083,554</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras			
Cuentas Pagar Comerciales	14	20,400,104	18,899,684
Otras Cuentas por Pagar			
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	15	6,041,727	6,113,106
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Provisiones			
Beneficios a los Empleados			
Otros Pasivos			
Ingresos Diferidos (Neto)	16	32,531,171	32,531,927
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>68,973,002</b>	<b>57,544,717</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>63,117,077</b>	<b>68,628,271</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital	17	27,612,098	27,612,098
Acciones de Inversión			
Capital Adicional			
Reservas Legales			
Otras Reservas			
Resultados Acumulados	18	4,312,355	4,715,375
Otras Reservas de Patrimonio*			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>31,924,453</b>	<b>32,387,473</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>95,041,530</b>	<b>101,015,744</b>
Cuentas de Orden	19	96,125,974	97,254,716

**CPC Ricardo F. Vega Pérez**  
MAT. N° 18 - 871  
JEFE DPTO. CONTABILIDAD Y FINANZAS  
**EMAPACOP S.A.**

*Beirao*  
**CPC Luis Enrique Balbin Palomino**  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
**EMAPACOP S.A.**

*[Signature]*  
**Ing. Mirko Jurado Dueñas**  
GERENTE GENERAL  
**EMAPACOP S.A.**

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros a ser referendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.  
\* En este rubro se agruparán las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.







**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
 Dirección General de Contabilidad Pública  
**EMPRESA NO FINANCIERA**  
 ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

EF-3

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**


Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2018 y 2019  
 (En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota								
Total de Cambios en Patrimonio	27,612,098					123,695		123,695
Saldo al 31 de diciembre de 2019						4,312,355		31,924,453

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refundados por los liquidadores. Los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.

\* Detallar en una hoja adicional el contenido de Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios.

\*\* En este rubro se agrupan las cuentas: Resultados no realizados y el Excedente de Revaluación.

  
**CPC. Ricardo F. Vega Pérez**  
 MAT. N° 18 - 871  
 JEFE DPTO. CONTABILIDAD Y FINANZAS  
 EMAPACOP S.A.

  
**CPC. Luis Enrique Balbin Palomino**  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
 EMAPACOP S.A.

  
**Ing. Mirya Jurado Dueñas**  
 GERENTE GENERAL  
 EMAPACOP S.A.

000097

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

EF-4

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2019	31.12.2018
<b>A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	19,568,270	18,284,902
Honorarios y comisiones	0	0
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otras Entradas de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	2,663,245	8,180,981
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(19,702,904)	(7,091,701)
Cuenta de los Empleados	(5,400,067)	(5,180,152)
Impuesto a las Ganancias	(457,215)	0
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalías	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	(450,640)	(1,288,718)
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(3,779,311)</b>	<b>12,905,312</b>
<b>B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cobranza a (por):		
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Reembolso Recibido a Préstamos a Entidades Relacionadas	0	0
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Venta de Subdiarías, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos	0	0
Dividendos Recibidos	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *	0	1,130,466
Pagos a (por):		
Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas	0	0
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones no Controladoras	0	0
Compra de Propiedades de Inversión	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(4,994,386)	(7,372,282)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(7,049,958)	(40,253)
Compra de Activos Intangibles	0	(359,575)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión (Nota) *	0	0
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(12,044,344)</b>	<b>(6,641,644)</b>
<b>C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cobranza a (por):		
Obtención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Obtención de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Venta de Acciones Propias en Cartera	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	0	0
Pagos a (por):		
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0
Intereses y Rendimientos	0	0
Dividendos	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación (Nota) *	0	0
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

0000096



**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

EF-4

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2019	31.12.2018
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	(15,823,655)	6,263,668
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(15,823,655)	6,263,668
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	30,949,685	24,686,017
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>15,126,030</b>	<b>30,949,685</b>

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser refrendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo  
\* Detallar en una hoja adicional el contenido de Otros Cobros y/u Otros Pagos /./

  
CPC. Ricardo F. Vega Pérez  
MAT. N° 18 - 871  
JEFE DPTO. CONTABILIDAD Y FINANZAS  
EMAPACOP S.A.

  
CPC. Luis Enrique Barbin Palomino  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
EMAPACOP S.A.

  
Ing. Mirko Curado Dueñas  
GERENTE GENERAL  
EMAPACOP S.A.

000095